



भारत का राजपत्र The Gazette of India

असाधारण

EXTRAORDINARY

भाग II—खण्ड 3—उपखण्ड (ii)

PART II—Section 3—Sub-section (ii)

प्राधिकार से प्रकाशित

PUBLISHED BY AUTHORITY

सं० 15]

नई दिल्ली, शुक्रवार, जनवरी 10, 1975/पौष 20, 1896

No. 15]

NEW DELHI, FRIDAY, JANUARY 10, 1975/PAUSA 20, 1896

इस भाग में भिन्न पृष्ठ संख्या दी गयी है जिससे कि यह अलग संकलन के रूप में ग्राह्य जा सके।

Separate paging is given to this Part in order that it may be filed as a separate compilation

MINISTRY OF FINANCE
(Department of Economic Affairs)

(Office of the Controller of Capital Issues)

NOTIFICATION

New Delhi, the 10th January 1975

S.O. 24(E).—In exercise of the powers conferred by section 12 of the Capital Issues (Control) Act, 1947 (29 of 1947), the Central Government hereby makes the following rules further to amend the Capital Issues (Application for Consent) Rules, 1966, namely:—

1. (i) These rules may be called the Capital Issues (Application for Consent) (Amendment) Rules, 1975.

(ii) They shall come into force on the date of their publication in the Official Gazette.

2. In the Capital Issues (Application for Consent) Rules, 1966 (hereinafter referred to as the said rules), for rule 3, the following rule shall be substituted, namely:—

"3. Application for issue of capital:—All applications for the issue of capital under the Act, other than the securities exempted from the provisions of section 3, 4 and 5 of the Act by the Capital Issues (Exemption) Order, 1969, shall be made to the Controller of Capital Issues, Ministry of Finance, New Delhi, in conformity with the requirements laid down in the questionnaire specified—

(b) in Schedule B annexed to these rules, in the case of issue of bonus shares." than bonus shares; and

(a) in Schedule B annexed to these rules, in the case of issue of bonus shares."

3. For the Schedule annexed to the said rules, the following Schedules shall be substituted, namely:—

SCHEDULE-A

(See rule 3)

Application Form for Issue of Securities, other than Bonus Shares, under the Capital Issues (Control) Act, 1947

With a view to reducing the time-lag between the submission of the applications and their disposal to the minimum, the companies wishing to obtain consents or acknowledgements for their capital issue proposals under the Capital Issues (Control) Act, 1947 are advised to apply to the Controller of Capital Issues, Ministry of Finance, New Delhi, only after the project for which the capital is proposed to be raised has been finally cleared in all respects by the concerned authorities including the administrative Ministry concerned. Prior clearances normally insisted upon by the Controller of Capital Issues are such as those relating to Industrial Licence, Capital Goods clearance, Foreign/Technical Collaboration Agreements, grant of term loans or underwriting support or subscriptions to be raised from the Financial Institutions. Where the provisions of the Companies Act, 1956 (1 of 1956) or the Monopolies and Restrictive Trade Practices Act, 1969 (54 of 1969), are attracted necessary clearances from the Department of Company Affairs are also to be obtained. In case of merger proposals, the order of the Court under the Companies Act, 1956 and the clearances of the Department of Company Affairs to be furnished. The applications should be accompanied by true copies of the documents conveying the aforesaid clearances.

2. Application for consent to the issue of securities by companies should be addressed to the Controller of Capital Issues, and should be made in the form of a letter which should include answers to the Questions shown below as far as they are applicable.

NOTE.—The answers should follow the order of these questions and the short title of each question should be quoted against the corresponding answer. The answer should be so worded that the letter can be read independently of the form. The letter (with enclosures) should be sent in quadruplicate.

PART A—GENERAL

Total amount of the issue proposed Rs. of which Equity
Rs. Preference Rs. Debentures Rs.

1. Present or proposed name.

(If new company, name of promoters).

2. Date of Incorporation. ..

3. Corporate status whether public or private company and whether it is intended to alter the status.

4. Whether Government or Non-Government Company.

5. Place of Registration and location of Head Office, giving the complete addresses, if different.

6. Present Business.—Describe fully the company's present or proposed lines of business according to the location of its factories. (Mere reference to the objective stated in the Memorandum of Association will not be acceptable).

7. Previous Applications.—Give particulars under the headings as detailed below as separate annexure of any application previously made to the Government of India since 17th May, 1943 or to the Government of any former State in this connection by or on behalf of the same parties.

(a) Date of application.

(b) Number and date of consent order.

(c) Amount of consent showing separately the amount consented against each security namely Equity shares, Preference shares, Debentures, Bonus shares, Loans etc.

(d) Indicate the capital subscribed and paid-up against each consent.

(e) If refused, number and date of refusal.

8. Whether the company is covered by Part A of Chapter III of the Monopolies and Restrictive Trade Practices Act, 1969, if so—

- (a) Whether the company has got itself registered in terms of section 26 of the said Act?
- (b) Whether the purpose for which the capital is proposed to be raised comes within the purview of sections 21 to 24 of the said Act?
- (c) Whether the company has obtained the approval of the Central Government (Department of Company Affairs) under the abovementioned sections?

PART B—CAPITAL STRUCTURE AS ON DATE OF APPLICATION

1. Capital

- (a) Authorised.
- (b) Issued.
- (c) Subscribed.
- (d) Paid up.

(e) If any part of (b), (c) and (d) had been raised under the Capital Issues (Exemption) Order 1969, give details.

Equity Shares			Preference Shares		
No. of Shares	Par value per share	Amount	No. of shares	Par value per share	Amount

2. Give particulars of preference shares under the following heads:—

- (a) Date of issue of preference shares.
- (b) Date of dividend and whether taxable or tax free.
- (c) Details as to the terms of redemption and date/dates of redemption, if any.
- (d) Whether the preference shares are cumulative or non-cumulative. (Particulars are to be given for different series of preference shares and debentures separately.)

3. Indicate outstanding debentures according to date of issue, rate of interest, date of redemption, securities etc.

4. Indicate outstanding loans from Financial Institutions (other than Banks) and Government Agencies, etc. Give the details (e.g., amount, period, security, rate of interest) separately for each loan.

5. If the shares are partly paid up shares, indicate why the capital requirements cannot be met by further calls on shares.

6. Indicate the total investments of the company and state the reasons for not using for the purpose in view and liquid or invested funds which may be or become available as an alternative to issuing new securities.

7. Indicate the existing equity and preference share holding of the company as per details given below:—

Equity			Pref. Shares	
No. of shares	Face value	Percentage to the total equity	No. of shares	percentage to the Pref. Capital Amount.
1	2	3	4	5

(a) Non-resident holdings:

- (i) Direct by foreign companies
- (ii) Direct by individuals & Others
- (iii) Indirect holdings.

	I	2	3	4	5
(b) Shares held by Promoters/Directors, their friends and associates as defined in the Companies Act.					
(i) Promoters/Directors, their Friends.					
(ii) Associates including associate companies.					
(iii) Others in the Group.					
(c) Public Financial/Developmental/ Institutions including State Finance Corporations, indicating the names.					
(d) Central or State Government hold- ings.					
(e) Nationalised and other Banks.					
(f) Companies registered under the Companies Act. (Specifying the names of large holdings)					
(g) General Public.					
TOTAL					

9. Please furnish the names of equity shareholders holding 3 per cent or more of the equity capital of the company and the total equity capital held by such persons.

PART C—OBJECTS OF ISSUE

1. Indicate in detail the objects of this issue.
2. State if a licence is required under the Industries (Development & Regulation) Act, 1951, for the proposed project.
If so, indicate the number and date(s) of letter of Intent/Licence(s)/against each project, if granted to the company, enclosing copy/copies thereof. If the licence(s) had expired, state if this/these was/were duly extended.
3. The total cost of each project according to the location of the factory or line of business may be given under the following headings:—

	Rupee expendi- ture.	Foreign exchange expenditure (In Rupees)	Total
(A) Capital Cost:			
(a) Land			
(b) Buildings			
(c) Plant and Machinery.			
(d) Other Services including water, power, sewerage etc.			
(e) Cost of D.P.R., Consultants.			
(f) Pre-Incorporation expenses other than (a) to (e)			
(g) Other expenses including expenses during initial production.			
(B) Working Capital.			

TOTAL _____

4. If the estimates as stated in paragraph 3 above differ from the estimates stated in an application already made under the Industries (Development & Regulation) Act, 1951, for the issue of a licence, the difference may be explained.
5. If manufacture is according to a phased programme, give the requirement of capital (Rupee expenditure and Foreign Exchange requirements) for each year till the project(s) is/are completed.
6. If one of the objects of the issue is to repay a loan, state the purpose of the borrowing and whether the consent of the Controller of Capital Issues was obtained for that borrowing.
7. If an existing concern or assets are to be acquired, give the name, location, ownership and the purchase price. Furnish a set of balance sheets of the last five years, accompanied by a valuation report by a valuer approved by the Government, of the assets proposed to be acquired, and justify the amount charged for goodwill, if any.

PART D—SOURCES OF FINANCE AND FOREIGN COLLABORATION

1. How is/are the project(s) proposed to be financed. Indicate details given below stating separately the source of financing in rupees and in foreign exchange.
2. (a) Capital already raised and expenditure incurred or set apart for the project(s).
 - (i) Internally generated funds (indicate the source).
 - (ii) Capital raised under the Capital Issues (Exemption) Order, 1969.
 - (iii) Capital raised against consent(s) already given for the project.
- (b) Capital expenditure to be met from the proposed issue of capital:—

	No. of shares	Par Value	Amount	Premium on shares, if any.
<hr/>				
(i) Equity shares.				
(ii) Preference shares.				
(iii) Debentures including Convertible Debentures and Bonds.				
(iv) Total amount of issue.				
(c) Capital expenditure to be met from sources other than the proposed issue of capital.				
(i) Release of investments or from further call on shares.				
(ii) Internally generated funds (Indicate the source).				
(iii) Loans from holding company, Directors or from the public.				
(iv) Loans from banking institutions.				
(v) Loans from financial institutions indicating the names.				
(vi) Deferred payment arrangements, (enclosing a copy of the agreement).				
(vii) Unsecured Public Deposit.				
3. Indicate the issue to be made to foreign collaborators and non-residents and foreign financial institutions stating the number of shares and the amount (in Rupee currency) of such issues securitywise:—				
(a) Issues under any foreign collaboration agreement enclosing a copy thereof and the approval of the Government if it has been obtained.				
(b) Issues to non-residents on 'Rights' basis.				
(c) Issues to non-residents other than on 'Rights' basis.				
NOTE.—With regard to (a) and (c) above, indicate the names of parties, their status (individuals or companies) and nationality or countries.				
4. Give particulars of the extent and nature of any foreign collaboration in the form of consultancy or technical assistance agreements. Indicate the agreed royalty payments and provision for training of the Indian technicians.				

PART F. PARTICULARS OF ISSUES

1. General

- (a) Whether the proposed issue is for cash?
- (b) If the issue or part of the issue is for consideration other than cash, give complete details as to:—
 - (i) The type of security to be issued.
 - (ii) The consideration involved (e.g. purchase of assets, technical services, know-how, preliminary and pre-incorporation expenses, goodwill etc.).
 - (iii) The names of parties concerned and their present and proposed interest in the company.
- (c) If the issue is to give effect to any merger or amalgamation scheme, give reasons for the merger or amalgamation and details of the amalgamation units in a separate Annexure to this application as follows:—
 - (i) Lines of business.
 - (ii) Existing capital structure according to Part B of this application.
 - (iii) Dividends of the company for preceding five years.
 - (iv) Market quotation of the shares, if quoted.
 - (v) A copy of the valuation report fixing the rate of exchange of shares.
 - (vi) Copies of special resolution passed by the companies in general meetings.
 - (vii) Copy of the Scheme and of the Order of a Court, if any, approving the scheme and a copy of the petition to a Court.
 - (viii) A list of common shareholdings of the companies showing the interest of each in the companies.
 - (ix) Copies of audited balance sheets and profit and loss accounts of the company making the issue and of amalgamating units for the preceding five years.

2. Issue Price

- (a) Indicate whether the equity shares are to be issued at par or at a premium stating the issue price. The reasons for the issue of shares at a premium, or at par if quoted at a premium, may be stated.
- (b) In the case of existing companies state:—
 - (i) the rate at which shares of the same class as that proposed to be issued have recently been transferred;
 - (ii) if the security is listed, the latest quotation of the share specifying the date and the name of the stock exchange;
 - (iii) dividends paid by the company for the preceding five years.

3. Particulars of Preference Shares and Debentures

- (a) Rate of dividend/interest and whether taxable or tax free;
- (b) The terms and date(s) of redemption, if any;
- (c) Whether preference shares are cumulative or non-cumulative;
- (d) Indicate whether the debentures and preference shares are to be issued at par, premium or discount and the reasons therefor;
- (e) Indicate the security to be offered in the case of debentures.

4. Particulars of Loans, etc.

- (a) Describe in detail instruments creating a charge or lien on the assets of the company or which acknowledge a loan or indebtedness of the company and are guaranteed by or entered into jointly with a third party.
- (b) Exact amount of loan.
- (c) Source(s) from which the loan will be raised.
- (d) Terms on which the loan will be obtained, e.g., rate of interest, period, how repayable, etc., nature of security.

5. Allotments

Indicate the proposed allotments of equity and preference shares and debentures stating the number of shares, etc., and the amount involved, separately against the following headings:

- (a) 'Rights' issue.
- (b) Firm allotments to:—
 - (i) Foreign collaborators.
 - (ii) Other non-residents.
 - (iii) Promoters, directors and their friends and relations.
 - (iv) Financial institutions indicating the name of each institutions.
 - (v) Central Government/State Governments.
 - (vi) Companies Registered under the Companies Act:—
 - (I) Companies under 'same management',
 - (II) Inter connected companies as defined in the Monopolies and Restrictive Trade Practices Act, 1969.
- (c) Unreserved offer to be made to the Public by prospectus (enclose two copies of the draft thereof).
- (d) Indicate the timing of the offer at (a), (b) and c) above.
- (e) Indicate the manner in which the calls will be made on the shares till these are fully paid up.

6. Underwriting and Listing Arrangements

- (a) Has the company over issued equity capital by making a public offer through prospectus? If so, the details thereof.
- (b) If the issue by prospectus is to be underwritten, indicate the particulars under the following headings:
 - (i) Name(s) of the underwriters;
 - (ii) Proposed underwriting obligation;
 - (iii) Commission or brokerage payable;
- (c) State whether the company proposes to get its shares/debentures listed on the Stock Exchange(s).
- (d) Indicate the interest, if any, of the promoters, directors, etc. in the underwriting arrangements.

PART F—MISCELLANEOUS

1. Indicate the interest in the company of Promoters and Directors, as under:—
 - (a) Name, qualifications and address.
 - (b) Occupation and nationality.
 - (c) Position or connection with the company as Chairman, Managing Director, Director, Promoter.
 - (d) Equity or preference shares held or proposed to be held in the company.
 - (e) Extent of any existing interest or proposed interest other than (d) above.
 - (f) Directorships held in other companies indicating their names.
2. State whether all the Directors have agreed in writing to serve.
3. The applicant may give here any further information in support of the request, e.g., data regarding estimated profitability of the project and the rate of return on the capital employed.

PART G—CERTIFICATE FROM COMPANY'S AUDITORS TO THE FOLLOWING EFFECT

We have verified the information furnished in the above application of the company for issue of fresh capital and find the same as correct. We also certify that we have received all the information required by us for the verification.

We hereby certify that the requirements of clause 5 of the Capital Issues (Exemption) Order, 1969 have been fully met by the company for the issue of acknowledgement/consent by the Controller of Capital Issues according to the information furnished to us and to the best of our knowledge.

Place:
Date:

Signature: _____
Auditor.

Enclosures

(i) Treasury receipt for the requisite application fee credited to "104—Other General Economic Services—Other receipts—Receipt towards issue of capital under the Capital Issues (Control) Act, 1947".

(ii) Two copies of the Memorandum and Articles of Association.

(iii) Particulars of previous applications.

(iv) Latest audited balance sheet and Profit and Loss Account and Auditors' report to the shareholders.

(v) List of existing non-resident shareholders.

(vi) Copy of letter of Intent/Licence issued under the Industries (Development & Regulation) Act, 1951, if any.

(vii) Copy of the approval by the Central Government of the terms of foreign collaboration, if any.

(viii) Copy of foreign collaboration agreement, if any.

(ix) Draft prospectus (two copies), if issue is through a prospectus.

(x) Particulars of Directors, Promoters, etc.

(xi) Other documents, as required.

SCHEDULE B

(See rule 3)

Application form for issue of bonus shares under Capital Issues (Control) Act, 1947

Application for consent to the issue of Bonus Shares should be addressed to the Controller of Capital Issues, Ministry of Finance, New Delhi, and should be made in the form of a letter which should include answers to the question shown below as far as they are applicable.

NOTE.—The answers should follow the order of these questions and the short title of each question should be quoted against the corresponding answer. The answer should be so worded that the letter can be read independently of the form. The letter (with enclosures) should be sent in duplicate.

PART A—GENERAL

Total amount of the issue proposed Rs. _____ in the ratio of _____
Bonus Shares for _____ equity shares:

1. Name of the company.
2. Date of incorporation.
3. Corporate status, whether public or private company and whether it is intended to alter the status.
4. Whether Government or non-Government company.
5. Place of Registration and location of Head Office, giving the complete addresses, if different.
6. Present business: Describe fully the company's present or proposed lines of business according to the location of its factories. Mere reference to the objectives stated in the Memorandum of Association will not be acceptable).
7. Previous applications: Give particulars under the headings as detailed below (as a separate Annexure) of any application previously made to the Government of India since 17th May, 1943 or to the Government of any former State in this connection by or on behalf of the same parties.
 - (i) Date of application.
 - (b) Number and date of consent order.

- (c) Amount of consent.
- (d) If refused, number and date of refusal.
- (e) Dates of announcements of last Bonus Issue and proposed Bonus Issue.
- (f) Number of Bonus Issues made during the last five years and the dates on which the Bonus Issues were made.
- (g) Date of enlistment of last Bonus Issue with Stock Exchange. (In the cases of unlisted shares, the date of actual despatch of share certificates and in the case of private limited companies, the date of allotment of last Bonus Issue).

8. Indicate in detail the objects of the Bonus Issue.

PART B—CAPITAL STRUCTURE AS ON DATE OF APPLICATION

1. Capital:

Equity Shares			Preference Shares		
No. of Shares	Value per share	Amount	No. of shares	Value per share	Amount
1	2	3	4	5	6

- (a) Authorised.
- (b) Issued.
- (c) Subscribed.
- d) Paid up.
- (e) If any part of (b), (c) and (d) has been raised under Exemption Order, give details.

(2) Details of partly paid up shares, if any:—

(3) Indicate the equity and preference share holding of the company, as per details given below:—

No. of share holders	Equity share amount Percentage	preference share amount Percentage	Total amount/ percentage
----------------------	-----------------------------------	---------------------------------------	-----------------------------

(a) Non-resident holdings:—

- (i) Direct.
- (ii) Indirect
(Enclose a list of (i) & (ii) as a separate Annexure).

(b) Directors, their friends, relatives and associates as defined in the Companies Act.

- (i) Directors.
- (ii) Friends, relatives and associates including Associate companies.

(c) Public financial institutions indicating the names.

(d) Central Government or State Government.

(e) Companies registered under the Companies Act.

(f) Others.

TOTAL

(4) Is the company directly or indirectly controlled by non-residents?

(5) Details of dividends paid in the last five years.

PART C—PARTICULARS OF RESIDUAL RESERVES AND PRE-TAX PROFITS

NOTE.—A copy of the General Body Resolution authorising capitalisation of Reserves should be furnished.

1. Residual Reserves Test

(a) Total of Reserves including Development Rebate Reserve (As on _____) Rs. _____ as under:

- (i) General Reserves
- (ii) Development Rebate Reserves
- (iii) Dividend Equalisation Reserves
- (iv) Profit and Loss Account Surplus
- (v) Other free Reserves, if any.

(b) Less

Rs.

Deductions, of any, on account of proposed dividend, contingent liabilities, gratuity etc.

(—) _____

(c) Balance free Reserves available for capitalisation. ₹ _____

(d) Amount proposed to be capitalised _____

(e) Increased capital would be _____

(f) Reduced reserves would be _____

(g) Percentage of Reduced reserves to increased paid up capital: $\frac{\text{Reduced reserves} \times 100}{\text{increased paid up capital}}$

2. Profitability (Pre-tax Profits) Test

Year	Net Profits before tax	Development Rebate Reserves.	Total profits before tax
1	2	3	2+3

(1)

(2)

(3)

TOTAL _____

(a) Average Profits:—

(b) 30 per cent of the average:

(c) Deduct Dividend on preference shares, if any:

(d) Balance available:

(e) 9 per cent on the increased paid up equity capital:

3. Dividend proposed to be declared on the enhanced capital.

PART D—MISCELLANEOUS

Indicate the interest in the company of Promoters and Directors

- (a) Name, qualifications and address.
- (b) Occupation and nationality.
- (c) Position or connection with the company as Chairman, Managing Director, Director, Promoter.
- (d) Equity or preference shares held or proposed to be held in the company.
- (e) Extent of any existing interest other than (d) above.
- (f) Directorships held in other companies indicating their names.

PART E—AUDITOR'S CERTIFICATE TO THE FOLLOWING EFFECT

We have verified the information furnished by the company in the above application for issue of bonus shares and find the same as correct. We also certify that we have received all the information required by us for the verification.

We hereby certify that the proposal contained in the application for the issue of bonus shares meets all the requirements of the guidelines in force issued by the Government in this regard according to the information furnished to us and to the best of our knowledge.

Place:

Signature: _____

Date:

Auditors.

Enclosures

(i) Treasury receipt for the application fee credited to "104—Other General Economic Services—Other receipts—Receipt towards issue of capital under the Capital Issues (Control) Act, 1947".

(ii) Copy of the Memorandum and Articles of Association.

(iii) Particulars of previous application(s).

(iv) Latest audited balance sheets and profit and loss accounts for the last three years and Auditors' report to the shareholders.

(v) List of existing non-resident shareholders.

(vi) Particulars of Directors, Promoters, etc.

(vii) Other documents, as required.

I, Shri _____ in my capacity as _____ solemnly affirm that the facts stated above are true to the best of my knowledge and nothing has been withheld.

Signature: _____

Name in Capital Letters.

Principal Officer of the Company."

[No. F. 2(4)-CCI/73]

R. M. BHANDARI,

Jt. Secy. & Controller of Capital Issues.

वित्त मंत्रालय

(आर्थिक कार्य विभाग)

(पूँजी निर्गम नियंत्रक का कार्यालय)

अधिसूचना

नई दिल्ली, 10 जनवरी, 1975

का० आ० 24 (अ).—कैपिटल इश्यूज (कंट्रोल) एक्ट, 1947 (1947 का 29वां) की धारा 12 द्वारा प्रदत्त शक्तियों का प्रयोग करते हुए केन्द्रीय सरकार ने कैपिटल इश्यूज (अप्लीकेशन फार कनसेंट) रूल्स, 1966 को और आगे संशोधन करते हुए नियम बनाये हैं जो नीचे दिये जा रहे हैं:—

1. (i) ये नियम शेयर पूँजी जारी करने की स्वीकृति के लिए प्रार्थनापत्र देने के नियम, 1975 कहे जाएंगे।

(ii) ये नियम, राजपत्र में प्रकाशित होने की तारीख से लागू होंगे।

2. कैपिटल इश्यूज (अप्लीकेशन फार कनसेंट) रूल्स, 1966 (जिसे इसके बाद उक्त नियम कहा जायगा) में, नियम 3 के स्थान पर निम्नलिखित नियम रहेगा, अर्थात्—

“3. शेयर पूँजी जारी करने के लिए प्रार्थना-पत्र :—जिन सिक्यूरिटियों के बारे में कैपिटल इश्यूज (इक्विप्मेशन) आर्डर, 1969 द्वारा इस अधिनियम की धारा 3, 4 और 5 के उपबन्धों से छूट मिली हुई है उनको छोड़ कर बाकी सभी प्रकार की शेयर पूँजी जारी करने की स्वीकृति के लिए प्रार्थनापत्र नीचे निर्दिष्ट प्रश्नावली में मांगी गई सूचनाओं के अनुसार भर कर शेयर पूँजी जारी करने के नियंत्रक, वित्त मंत्रालय, नई दिल्ली को भेजे जाने चाहिए :—

(क) बोनस शेयरों को छोड़ कर अन्य सिक्यूरिटियों को जारी करने के लिए इन नियमों को संलग्न अनुसूची 'क' में दी गई प्रश्नावली के अनुसार

(ख) बोनस शेयरों के मामले में इन नियमों की संलग्न अनुसूची 'ख' में दी गई प्रश्नावली के अनुसार

3. उक्त नियमों में संलग्न अनुसूची के स्थान पर निम्नलिखित अनुसूचियां संलग्न की जायंगी, अर्थात् :

अनुसूची क

(नियम 3 देखिए)

शेयर पूँजी जारी करने पर नियंत्रण रखने वाले अधिनियम, 1947 के अधीन बोनस शेयरों को छोड़कर अन्य सिक्यूरिटियों को जारी करने के लिए आवेदनपत्र का प्रपत्र

प्रार्थना पत्र भेजने और उनपर विचार करने के बीच की अवधि को कम करने की दृष्टि से यह परामर्श दिया जाता है कि जो कंपनियां, शेयर पूँजी जारी करने पर नियंत्रण रखने वाले अधिनियम 1947

के अधीन शेर पूंजी जारी करना चाहती हों वे शेर पूंजी जारी करने के नियंत्रक, वित्त मंत्रालय, नयी दिल्ली को अपना प्रार्थना पत्र तभी भेजें जब उन्हें अपनी परियोजना के संबंध में जिसके लिये पूंजी जुटाने का प्रस्ताव है, संबंधित प्राधिकारियों से जिसमें संबंधित प्रशासनिक मंत्रालय भी शामिल है, वह हर प्रकार से अंतिम रूप से अनुमति प्राप्त कर चुकी हों। शेर पूंजी जारी करने के नियंत्रक जिन बातों के संबंध में पूर्वानुमति लिये जाने पर प्रायः जोर देते हैं वे ये हैं जैसे औद्योगिक लाइसेंस, पूंजीगत माल संबंधी अनुमति, विदेशी तकनीकी सहयोग करार, सांघिक ऋणों की मंजूरी अथवा हामीदारी द्वारा समर्थन अथवा वित्तीय संस्थाओं से जुटायी जाने वाली पूंजी जिन मामलों में कंपनीज एक्ट (कंपनी अधिनियम 1956) 1956 का पहला अथवा मोनोपोलिस एण्ड रेस्ट्रिक्टड ट्रेड पैक्टसेस एक्ट (एकाधिकार और प्रतिबन्धात्मक व्यापार पद्धति अधिनियम) 1969 (1969 का 54वां) के उपबन्ध लागू होते हों, वहां कंपनी कार्य विभाग से भी अनुमति ली जानी होती है। कंपनियों के विलय करने के प्रस्तावों के बारे में, कंपनी अधिनियम, 1956 के अधीन अदालत का आदेश और कम्पनी विभाग की अनुमति भी प्रस्तुत की जानी चाहिए। प्रार्थनापत्रों के साथ उपर्युक्त अनुमति की सत्य प्रतिलिपियां भी भेजी जानी चाहिये।

2. कंपनियों को चाहिये कि सिक्यूरिटियों के जारी करने की स्वीकृति प्राप्त करने के लिये अपने प्रार्थनापत्र पूंजी जारी करने के नियंत्रक को भेजें और ये प्रार्थनापत्र एक ऐसे पत्र के रूप में होने चाहियें जिसमें निम्नलिखित प्रश्नों के उत्तर, अहां तक वे लागू होते हों, दिये हुए होने चाहियें।

टिप्पणी.—उत्तर उसी क्रम से दिये जायें जिस क्रम में प्रश्न दिये गये हैं और संबद्ध उत्तर के सामने प्रत्येक प्रश्न का संक्षिप्त शीर्षक दिया जाये। उत्तर इस प्रकार से दिया जाए कि उसे फार्म पत्र को फार्म के बजाये स्वतंत्र रूप से समझा जा सके। पत्र संलग्न दस्तावेजों सहित आवेदन पत्र की चार प्रतियां भेजी जायें।

भाग क—सामान्य

कुल ————— रूपये की शेर पूंजी जारी करने का प्रस्ताव है
जिसमें से सामान्य शेर ————— पये के, तरजी ही शेर —————
पये के और ऋण पत्र ————— रूपये के होंगे।

1. मौजूदा अथवा प्रस्तावित नाम (यदि कंपनी नहीं है तो प्रवर्तकों के नाम)
2. निगमित किये जाने की तारीख
3. क्या कंपनी पब्लिक है अथवा प्राइवेट और क्या इसका रूप बदलने का विचार है?
4. क्या कंपनी सरकारी कंपनी है या गैर-सरकारी?
5. कंपनी का पंजीकरण किस स्थान पर हुआ है और कंपनी का मुख्यालय कहां है, यदि ये स्थान अलग-अलग हों तो उनका पूरा पता दीजिये।
6. मौजूदा कारबार: कंपनी की अलग-अलग फैक्टरियों की जगहों के अनुसार उनके मौजूदा और प्रस्तावित कारोबार का पूरा पूरा विवरण दीजिये। केवल कंपनी की अर्न्त-नियमावली में दिये गये उद्देश्य स्वीकार नहीं किये जायेंगे।
7. पहले दिये गये आवेदन पत्र: इस संबंध में, पाटियों द्वारा अथवा उन्हीं पाटियों की ओर से यदि कोई आवेदन पत्र पहले अर्थात्, 17 मई, 1943 के बाद भारत सरकार अथवा

किसी भूतपूर्व राज्य को दिया गया था तो उसका व्यौरा नीचे दिये गये शीषों के अनुसार एक अलग अनुबन्ध में देकर बतायें।

(क) आवेदन पत्र की तारीख ।

(ख) स्वीकृति 'आदेश' की संख्या और तारीख ।

(ग) स्वीकृति की रकम जिसमें प्रत्येक सिक्यूरिटी, अर्थात् सामान्य शेयर, तरजीही शेयर, ऋणपत्र, बोनस शेयर, ऋण आदि की रकम अलग-अलग दिखाइये।

(घ) प्रत्येक स्वीकृति में प्रस्ताव की चुकता पूंजी और बिक्री पूंजी

(ङ) यदि प्रस्ताव अस्वीकार कर दिया गया है तो अस्वीकृति की संख्या और तारीख ।

8. क्या कंपनी मोनोपोलीज एण्ड रिस्ट्रिक्टिव ट्रेड प्रेक्टिसेज एक्ट, 1969 (एकाधिकार और प्रतिबन्धात्मक व्यापार प्रणाली अधिनियम, के अध्याय iii के भाग 'क' के अन्तर्गत आती है, यदि हां, तो—

(क) क्या कंपनी ने उक्त अधिनियम की धारा 26 के अनुसार अपने को रजिस्टर करवा लिया है,

(ख) क्या जिस उद्देश्य के लिये पूंजी जुटाने का प्रस्ताव है वह उक्त अधिनियम की 21 से 24 तक की धाराओं के अन्तर्गत आता है ?

(ग) क्या कंपनी ने उपर्युक्त धाराओं के अन्तर्गत केन्द्रीय सरकार (कंपनी कार्य विभाग) से स्वीकृति प्राप्त कर ली है !

भाग ख—आवेदन-पत्र दिये जाने की तारीख को पूंजी का व्यौरा

1. पूंजी

(क) अधिकृत

(ख) जारी की गयी

(क) बिक्री

(घ) चुकता

(ङ) यदि कैपिटल इश्यूज (एक्जैम्पशन) आर्डर (पूंजी जारी करने पर नियंत्रण से मुक्त रहने के आदेश) 1969 के अधीन (ख), (ग) और (घ) के अन्तर्गत कोई पूंजी जुटाई गयी हो तो उसका विवरण दीजिए:

सामान्य शेयर

तरजीही शेयर

शेयरों की संख्या	प्रत्येक शेयर का सममूल्य	रकम	शेयरों की संख्या	प्रत्येक शेयर का सम-मूल्य	रकम
------------------	--------------------------	-----	------------------	---------------------------	-----

2. तरजीही शेयरों का व्यौरा निम्नलिखित शीषों के अन्तर्गत दीजिये :

(क) तरजीही शेयरों के जारी करने की तारीख

(ख) लाभांश की दर और क्या यह कर योग्य है या कर मुक्त

- (ग) रकम लौटाने की शर्तों का विवरण और यदि वापसी की कोई तारीख/तारीखें तय की गयी हैं तो वे बताइये।
- (घ) क्या तरजीही शेयर संव्यो है या संव्यो गैर-संव्यो (तरजीही शेयरों और ऋण पत्रों की विभिन्न श्रेणियों का अलग-अलग व्यौरा दिया जाये)।
3. बकाया ऋण पत्रों को जारी, करने की तारीख, ब्याज की दर, रकम लौटाने की तारीख, प्रतिभूतियों आदि के अनुसार व्यौरा दीजिये।]
4. वित्तीय संस्थाओं (बैंकों को छोड़कर) और सरकारी अभिकरणों आदि से लिये गये बकाया ऋणों का व्यौरा दीजिये। प्रत्येक ऋण का अलग-अलग विवरण (अर्थात् रकम अवधी प्रतिभूति ब्याज की दर) लिखिये।]
5. यदि शेयरों की रकम, आंशिक रूप से चुकता की गयी है तो उनकी बकाया रकम मांग कर पूंजी की कमी को क्यों नहीं पूरा किया जा सकता।
6. कंपनी की अपनी कुल लगी पूंजी कितनी है और प्रस्तावित प्रयोजन के लिये इन्हें इस्तेमाल न करने के कारण क्या है इसके अलावा कंपनी के पास नकद रकम अथवा ऐसी परिसंपत्तियां कितनी हैं जिससे नकद रकम तत्काल उपलब्ध हो सकती है या कम्पनी द्वारा लगायी गई वह पूंजी कितनी है जो नये शेयर जारी न होने की स्थिति में उपलब्ध है या उपलब्ध हो सकती है।
7. कंपनी के वर्तमान सामान्य और तरजीही शेयरों का व्यौरा निम्न रूप में दीजिये :

शेयरों की संख्या	सामान्य शेयर		तरजीही शेयर	
	अंकित मूल्य	कुल सामान्य शेयरों का प्रतिशत	शेयरों की रकम	तरजीही शेयर का प्रतिशत
1	2	3	4	5
				6

(क) गैर-आवासियों की शेयर पूंजी

(i) सीधे विदेशी कंपनियों के

(ii) सीधे अलग-अलग व्यक्तियों और दूसरों के

(iii) अप्रत्यक्ष शेयर पूंजी

(ख) कंपनी के प्रवर्तकों/निदेशकों

उनके मित्रों, संबंधियों तथा कंपनी अधिनियम में परिभाषित सम्बन्ध की शेयर पूंजी

(i) प्रवर्तकों/निदेशकों और उनके मित्रों की

1	2	3	4	5	6
---	---	---	---	---	---

(ii) सम्बद्ध कंपनियों सहित सम्बद्ध की

(ग) राज्य वित्त निगमों सहित सरकारी वित्तीय संस्थाओं/विकास संस्थाओं की शेयर पूंजी, नाम बताइये

(घ) केन्द्रीय और राज्य सरकारों की शेयर पूंजी

(ङ) राष्ट्रीयकृत बैंकों तथा अन्य बैंकों की शेयर पूंजी

(च) कंपनी अधिनियम के अन्तर्गत पंजीकृत कंपनियों की शेयर पूंजी बड़ी कंपनियों का नाम बताइये

(छ) आम जनता की शेयर पूंजी

जोड़ :-

8. क्या कंपनी का नियन्त्रण प्रत्यक्ष या अप्रत्यक्ष रूप से गैर-सरकारी आवासियों के हाथ में है।
9. कम्पनी की सामान्य शेयर पूंजी का 3 प्रतिशत या इससे अधिक के सामान्य शेयर जिनके पास हैं। उनके नाम बताइये और इस तरह के व्यक्तियों के पास कुल सामान्य शेयर पूंजी कितनी है यह भी बताइये।

भाग ग—शेयर पूंजी जारी करने के उद्देश्य

1. इस बार शेयर पूंजी जारी करने के उद्देश्यों का पूरा व्यौरा दीजिए।
2. क्या प्रस्तावित परियोजना के लिए इण्डस्ट्रीज (डेवलपमेंट) एण्ड रेगुलेशन एक्ट (1951) के अन्तर्गत लाइसेंस की आवश्यकता है?

यदि हां, तो कम्पनी को प्रत्येक परियोजना के आशय पत्र / लाइसेंस (लाइसेंसों) की संख्या और तारीख (तारीखें) बताइये और प्रत्येक की प्रति/प्रतियां इसके साथ संलग्न कीजिए। यदि लाइसेंस की अवधि समाप्त हो गई है तो। बताइए क्या इस/इनकी अवधि बढ़ाई गई है?

3. प्रत्येक परियोजना की कुल लागत फैक्टरी के स्थान या कारोबार की किस्म का विवरण निम्नलिखित शीपों के अन्तर्गत दीजिए :

रुपयों में खर्च	विदेशी मुद्रा में खर्च
	(रुपयों में) जोड़

(क) पूंजीगत लागत

- (क) भूमि
- (ख) इमारतें
- (ग) संयंत्र और मशीनरी
- (घ) पानी, बिजली, जल-मल निकासी सहित अन्य सेवाएं
- (ङ) विस्तृत परियोजना रिपोर्ट, परामर्शदाताओं पर होने वाला खर्च
- (च) (क) से (ङ) के अतिरिक्त निगमन-पूर्व व्यय
- (छ) प्रारम्भिक उत्पादन पर होने वाले व्यय समेत अन्य व्यय

जोड़

(ख) कार्यचालन पूंजी

4. यदि उपर्युक्त पैराग्राफ 3 में बताये गये अनुमानों और जो इण्डस्ट्रीज (डेवलपमेण्ट एण्ड रेग्यूलेशन) उद्योग (विकास और विनियमन अधिनियम) एक्ट, 1951 के अन्तर्गत लाइसेंस प्राप्त करने के लिए पहले से दिए गये प्रार्थना पत्र में दिये गये अनुमानों में अन्तर है तो इस अन्तर का कारण बताइये।
5. यदि निर्माण कार्य विभिन्न चरणों में क्रियान्वित करना है तो परियोजना (परियोजनाओं) के पूरा होने तक प्रत्येक वर्ष के लिए आवश्यक पूंजी (भारतीय तथा विदेशी मुद्रा के खर्च) का व्यौरा।
6. यदि जारी की जा रही शेयर पूंजी का उद्देश्य ऋण की रकम चुकाना है तो ऋण लेने का प्रयोजन बताइये और क्या इस के लिये शेयर पूंजी करने के नियंत्रक से स्वीकृति प्राप्त कर ली गई थी?

7. यदि कोई मौजूदा कंपनी या परिसम्पत्तियां प्राप्त करनी हों तो उनका नाम, स्थान, मिलविस्तार और खरीद कीमत बताइये। जिन परिसम्पत्ति/परिसम्पत्तियों को लेने का प्रस्ताव है उसके/उनके बारे में सरकार द्वारा अनुमोदित मूल्य-निर्धारक की रिपोर्टें पिछले पांच वर्षों के तलपट के साथ भेजिये और यदि साख के लिये कोई रकम दी जानी हो तो उसका श्रीचित्य भी बताइये।

भाग घ—खर्च पूरा करने के साधन और विदेशी सहयोग

1. परियोजना (परियोजनाओं) के खर्च को किस तरह पूरा करने का प्रस्ताव है इस खर्च में भारतीय तथा विदेशी मुद्रा के अंश को पूरा करने के अलग-अलग साधन बताते हुये नीचे मांगा गया व्योरा दीजिये :
- 2(क) परियोजना (परियोजनाओं) के लिये पहले से जुटाई गयी पूंजी और खर्च की गई पूंजी या अलग से रखी गई पूंजी
 - (i) आन्तरिक साधनों से इकट्ठी की गई पूंजी (साधन बताइये)
 - (ii) कैपिटल इश्यूज (इक्विपमेशन) आर्डर [शेयर पूंजी जारी (छूट) आदेश] 1969 के अन्तर्गत जुटायी गयी पूंजी
 - (iii) परियोजना के लिये पहले से दी गई स्वीकृति (स्वीकृतियां) के अनुसार जुटायी गई पूंजी
- (ख) प्रस्तावित शेयर पूंजी जारी कर पूरा किया जाने वाला पूंजीगत व्यय :—

शेयरों की संख्या	सममूल्य	रकम	यदि प्रीमियम पर शेयर देने हों तो
1	2	3	4
<hr/>			
(i) सामान्य शेयर			
(ii) तरजीही शेयर			
(iii) स्मान्तरणीय ऋण-पत्रों वाण्डों सहित ऋण पत्र			
(iv) जारी किये जाने वाले शेयरों की कुल रकम			

- (ग) जारी किये जाने वाले प्रस्तावित शेयरों के अलावा अन्य तरीके से पूरा किये जाने वाला पूंजीगत व्यय :
- (i) लगायी गई पूंजी से निकाला गया धन या शेयरों की मांगी गई शेष रकम :
 - (ii) आन्तरिक साधनों से जुटाया गया धन :

- (iii) कम्पनी के अधिकांश शेयर जिस कम्पनी के पास है उस होल्डिंग कम्पनी, निदेशकों अथवा जनता से लिया जाने वाला ऋण :
 - (iv) बैंकों से लिया जाने वाला :
 - (v) वित्तीय संस्थाओं से लिया जाने वाला ऋण / सम्बन्धित बैंकों के नाम भी लिखिये :
 - (vi) आस्थगित अदायगी की गई गई व्यवस्था (करार की एक प्रति भी साथ लगाइए) :
 - (vii) जनता की अप्रत्याभूत जमा रकमें
3. विदेशी सहयोगियों, गैर-आवासियों और विदेशी विनीय संस्थाओं को जारी किये जाने वाले शेयर/इन शेयरों की सिक्यूरिटीवार (सामान्य तरजीही ऋण-पत्र आदि) संख्या तथा उनकी रकम भारतीय मुद्रा में बताइये :
- (क) विदेशी सहयोग करार के अन्तर्गत जारी किये जाने वाले शेयरों की एक प्रति संलग्न कीजिए और यदि सरकार से स्वीकृति ली गई हो, तो उसका भी उल्लेख कीजिए :
 - (ख) गैर-आवासियों के नाम जारी किये जाने वाले शेयर :
 - (ग) "राइट" शेयरों के अलावा गैर-आवासियों के नाम जारी किये जाने वाले शेयर :
- टिप्पणी.—उपर्युक्त (क) और (ग) के सम्बन्ध में (पार्टियों के नाम, उनकी हैसियत अलग-अलग व्यक्ति अथवा कंपनियां) तथा राष्ट्रिकता अथवा देशों के नाम लिखिये ।
4. परामर्श अथवा तकनीकी सहायता करारों के रूप में मिले विदेशी सहयोग की सीमा और स्वरूप के सम्बन्ध में ब्योरा दीजिए । रायल्टी के बारे में स्वीकृत अदायगियां और भारतीय तकनीशयनों के प्रशिक्षण के सम्बन्ध में की गई व्यवस्था के बारे में भी बताइये ।

भाग ड—जारी किये जाने वाले शेयरों का ब्योरा

1. सामान्य

- (क) क्या प्रस्तावित शेयरों की रकम नकद ली जानी है ?
- (ख) यदि जारी किये जाने वाले शेयरों अथवा उनका कुछ हिस्सा नकदी के अलावा किसी अन्य रूप में हिसाब में लिया जाना है तो उसका पूरा ब्योरा दीजिए :—
 - (i) जारी की जाने वाली सिक्योरिटी की किस्म
 - (ii) नकदी के अलावा किसी अन्य रूप में हिसाब में ली जाने वाली (जैसे परिसम्पत्तियों की खरीद, तकनीकी सेवाएं, तकनीकी जानकारी, प्रारम्भिक तथा कम्पनी के निगमित किये जाने में पूर्व के खर्चें, साख आदि) ।
 - (iii) सम्बद्ध पार्टियों के नाम तथा इस समय कम्पनी में उनके प्रस्तावित भागीदारों ।
- (ग) यदि प्रस्तावित शेयर जारी करने का उद्देश्य विलय या एकीकरण की किसी योजना को कार्यान्वित करना हो तो विलय या एकीकरण के कारण बताइये और इस प्रार्थना-पत्र के साथ एक अलग अनुबन्ध में मिलाये जाने वाले यूनितों का निम्न रूप में ब्योरा दीजिए :
 - (i) कारोबार की किस्म

- (ii) इस प्रार्थना पत्र के भाग 'ख' के अनुसार मौजूदा पूँजी का व्यौरा
- (iii) कम्पनी के पिछले पाँच वर्षों का लाभांश
- (iv) यदि शेयर बाजार में इन शेयरों का लेनदेन हो रहा हो तो उनका बाजार भाव बताइये
- (v) शेयरों की विनिमय दर तय करने वाली मूल्य निर्धारण रिपोर्ट की एक प्रति
- (vi) कम्पनियों द्वारा अपनी सामान्य बैठकों में पारित किये गये विशिष्ट संकल्पों की प्रतियाँ ।
- (vii) योजना की प्रति और यदि उस योजना को न्यायालय द्वारा अनुमोदित किया गया हो तो न्यायालय के आदेश की प्रति और न्यायालय में दिए गए अभ्यावेदन की प्रति
- (viii) विलय एवं एकीकरण करने वाली कम्पनियों के कितने-कितने शेयर हैं उसकी सूची बताइये और उसमें यह भी दिखाइये कि उनमें से हरेक की कंपनियों में कितनी भागीदारी है ।
- (ix) शेयर जारी करने वाली कम्पनी तथा उस कम्पनी में मिलाये जाने वाले यूनिटों के पिछले पाँच वर्षों के लेखा परीक्षित सलपदों तथा लाभ हानि के विवरणों की प्रतियाँ ।

2. शेयरों का मूल्य

- (क) शेयरों का मूल्य देते हुए यह बताइए कि सामान्य शेयर क्या सममूल्य पर अथवा प्रीमियम पर जारी किये जायेंगे ? प्रीमियम पर शेयर जारी करने का सममूल्य पर जारी किये जाने वाले शेयरों का बाजार में प्रीमियम पर विकने के कारण ।
- (ख) यदि कम्पनियाँ इस समय हैं तो निम्नलिखित बातें बताइये :—
 - (i) यदि एक ही वर्ग के प्रस्तावित शेयर हाल में अन्तरित किये गये हों, तो उनके अन्तरित किये जाने की दर ।
 - (ii) यदि ये शेयर बाजार में निकलते हों तो बिल्कुल हाल के भाव तारीख और शेयर बाजार के नाम सहित लिखिये ।
 - (iii) पिछले पाँच वर्षों में कम्पनी द्वारा दिये गये लाभांश ।

3. तरजीही शेयरों और ऋण-पत्रों का व्यौरा

- (क) लाभांश / व्याज की दर और क्या इस पर कर लगता है अथवा नहीं ?
- (ख) रकम की वापसी की शर्तें और तारीख (तारीखें) यदि कोई हों ।
- (ग) क्या तरजीही शेयर संचयी हैं अथवा गैर-संचयी ?
- (घ) क्या ऋण-पत्र और तरजीही शेयर सममूल्य पर, प्रीमियम पर या बट्टे पर जारी किये जाने हैं ? यदि हाँ, तो उसका कारण बताइये ?
- (ङ) ऋण-पत्रों के सम्बन्ध में दी जाने वाली जमानत का व्यौरा दीजिए ।

4. ऋणों आदि का ब्यौरा

(क) ऐसे दस्तावेजों का ब्यौरा दीजिए जिनसे इस बात का पता चलता हो कि ऋण कम्पनी की परिसम्पत्तियों पर प्रभारित है या उन पर उस ऋण का धारणाधिकार है या जिनसे इस बात का पता चले कि कम्पनी इस ऋण को स्वीकार करती है या कम्पनी ऋणी है और इनकी किसी तीसरी पार्टी ने गारंटी दी है या उसके साथ मिल कर दस्तावेज लिखे गये हैं ।

(ख) ऋण की ठीक ठीक रकम

(ग) स्रोत जिस/जिन से ऋण की रकम जुटाया जायगी ।

(घ) किन शर्तों पर ऋण लिया जायगा अर्थात् व्याज की दर, अवधि, ऋण कैसे वापस किया जायगा आदि, जमानत की किस्म ।

5. आर्बंटन

सामान्य शेयरों, तरजीही शेयरों और ऋण पत्रों के प्रस्तावित आर्बंटन का ब्यौरा दीजिए और निम्नलिखित शीर्षकों के अन्तर्गत शेयरों आदि की संख्या, उनकी रकम का भलग-भलग विवरण दीजिए ।

(क) 'अधिकार' शेयर

(ख) निम्नलिखित के नाम निश्चित आर्बंटन

(i) विदेशी सहयोगी

(ii) अन्य गैर-आवासी

(iii) कम्पनी के प्रवर्तक निदेशक और उनके मित्र तथा उनके सम्बन्धी

(iv) विस्तीय संस्थाएं—प्रत्येक विस्तीय संस्था का नाम दीजिए

(v) केन्द्रीय सरकार/राज्य सरकारें

(vi) कम्पनी अधिनियम के अन्तर्गत रजिस्टर्ड कम्पनियां :—

(i) एक ही प्रबन्ध के अधीन कम्पनियां ।

(ii) मोनोपोलीज एण्ड रेस्ट्रिक्टिव ट्रेड प्रेक्टिसेज एक्ट (एकाधिकार और प्रति-बन्धात्मक व्यापार प्रणाली अधिनियम) 1969 में परिभाषित षरस्पर सम्बन्धित कम्पनियां ।

(ग) विवरण पत्र के जरिए जनता को जारी किये जाने वाले ऐसे शेयर जो किसी विशेष के लिए आरक्षित नहीं हैं (मसौदे की दो प्रतियां साथ लगाइए) ।

(घ) उपर्युक्त (क), (ख) और (घ) में दिये गये प्रस्ताव का समय बताइए ।

(ङ) शेयरों को पूर्णतः चुकता करने के लिए जो रकम मांगी जायेगी, उसकी क्या प्रणाली होगी, बताइये ।

6. हामीवारी और शेयर बाजार में नाम दर्ज कराने की व्यवस्था

- (क) क्या कम्पनी ने कभी विवरण-पत्र के जरिए जनता को सामान्य शेयर बेचे हैं। यदि हाँ, तो उसका व्यौरा दीजिए।
- (ख) यदि विवरण-पत्र के जरिए जारी किये जाने वाले शेयर की हामीदारी लेनी है तो निम्नलिखित शीर्षकों के अन्तर्गत विवरण दीजिए :
- (i) हामीदार (हामीदारों) के नाम ;
 - (ii) हामीदारी सम्बन्धी प्रस्तावित जिम्मेदारी ;
 - (iii) देय कमीशन अथवा दलाली।
- (ग) बताइये कि क्या कम्पनी का विचार अपने शेयरों/भूण पत्रों को शेयर बाजार (बाजारों) में दर्ज कराने का है ?
- (घ) हामीवारी व्यवस्था में कम्पनी की स्थापना करने में पहुँच करने वालों, निदेशकों आदि का यदि कोई हित हो तो बताइए।

भाग च—विषय

1. कम्पनी में उसके प्रवर्तकों और निदेशकों के हित को निम्न प्रकार बताइए :—

- (क) नाम, योग्यताएं और पता।
- (ख) व्यवसाय और राष्ट्रिकता।
- (ग) अध्यक्ष, प्रबन्ध-निदेशक, निदेशक, प्रवर्तक के रूप में कम्पनी में उनकी स्थिति क्या है? अथवा उससे उनके सम्बन्ध क्या हैं ?
- (घ) कम्पनी में उनके कितने सामान्य अथवा तरजीही शेयर हैं या जिन्हें वे लेना चाहते हैं
- (ङ) उपर्युक्त (घ) के अतिरिक्त मौजूदा या प्रस्तावित हित की सीमा।
- (च) अन्य कम्पनियों में जहाँ वे निदेशक हैं उन कम्पनियों के नाम।
2. यह बताइये कि क्या सभी निदेशक सेवा करने के लिए लिखित रूप से सहमत हो गये हैं ?
3. यहाँ आवेदक अपने आवेदनपत्र के समर्थन में और सूचना दे सकता है, अर्थात् परियोजना से अनुमानित लाभ सम्बन्धी आंकड़े तथा लगाई गई पूँजी से होने वाले लाभ की दर।

भाग छ—निम्नलिखित बातों के सम्बन्ध में कम्पनी के लेखा परीक्षकों का प्रमाण-पत्र

हमने नये शेयर जारी करने के लिए कम्पनी के उक्त आवेदनपत्र में दी गई सूचना की जांच कर ली है तथा उसे ठीक पाया है। हम यह भी प्रमाणित करते हैं कि हमें जांच के लिए जो भी सूचना चाहिए थी वह हमें मिल गई थी। इस प्रमाण पत्र के द्वारा हम यह प्रमाणित करते हैं कि हमें दी गई सूचना और हमारी जानकारी के अनुसार कम्पनी ने पूँजी निर्गम नियंत्रक द्वारा

प्रस्ताव के उचित होने की सूचना दिये जाने/स्वीकृत दिये जाने के लिए केपिटल इश्यूज (एग्जेंप्शन) आर्डर, 1969 की धारा 5 के अन्तर्गत अर्पित सभी शर्तें पूरी कर ली हैं।

हस्ताक्षर

स्थान :

लेखापरीक्षक

तारीख :

अनुलग्नक :

- (i) "104—अन्य सामान्य आर्थिक सेवाएं—फुटकर प्राप्तियां पूंजी निर्गम (नियंत्रण) अधिनियम, 1947 के अन्तर्गत शेयर पूंजी जारी करने के लिए प्राप्त" शीर्ष में जमा करने के लिए आवश्यक आवेदन-पत्र की फीस की राजकोष रसीद।
- (ii) कम्पनी के ज्ञापन तथा अन्तर्नियमावली की दो प्रतियां।
- (iii) पिछले प्रार्थना पत्रों का विवरण।
- (iv) हाल का परीक्षित तलपट और लाभ-हानि का विवरण और शेयर होल्डरों के नाम लेखापरीक्षकों की रिपोर्ट।
- (v) वर्तमान गैर-आवासी शेयरहोल्डरों की सूची।
- (vi) इण्डस्ट्रीज (डिवेलपमेंट एण्ड रेग्यूलेशन) ऐक्ट, 1951 के अन्तर्गत यदि कोई आशय-पत्र/लाइसेंस जारी किया गया है तो उसकी प्रति।
- (vii) विदेशी सहयोग की शर्तों के सम्बन्ध में यदि कोई शर्तें हों, केन्द्रीय सरकार की मंजूरी की एक प्रतिलिपि।
- (viii) विदेशी सहयोग करार यदि कोई हो तो उसकी प्रतिलिपि।
- (ix) यदि शेयर, विवरण पत्र के जरिए जारी किये जाने हों तो विवरण-पत्र के मसौदे की दो प्रतियां साथ लगाइये।
- (x) निदेशकों, प्रवर्तकों आदि का विवरण।
- (xi) आवश्यकतानुसार अन्य दस्तावेज।

अनुसूची ख

(नियम 3 देखिए)

केपिटल इश्यूज (कंट्रोल) ऐक्ट, 1947 के अन्तर्गत बोनस शेयर जारी करने के लिए आवेदन-पत्र

बोनस शेयर जारी करने के सम्बन्ध में स्वीकृति के लिए आवेदनपत्रों पूंजी निर्गम नियंत्रक, वित्त मंत्रालय, नई दिल्ली के नाम दिया जाना चाहिए और वह एक ऐसे पत्र के रूप में होना चाहिए जिसमें नीचे दिये गये प्रश्नों के, जहां तक वे लागू होते हों, उत्तर दिये हुए हों।

टिप्पणी.—उत्तर उसी क्रम से दिये जाये जिस क्रम में प्रश्न दिये गये हैं और सम्बन्ध उत्तर के सामने प्रत्येक प्रश्न का संक्षिप्त शीर्षक दिया जाय। उत्तर इस प्रकार से दिया जाय कि पत्र को फार्म के बजाय स्वतंत्र रूप से समझा जा सके। पत्र (संलग्नकों के साथ) की दो प्रतिलिपियां भेजी जानी चाहिए।

भाग क—सामान्य

प्रस्तावित शेयर पूंजी जारी करने की कुल रकम रुपये ।

(सामान्य शेयर के अनुपात में बोनस शेयर)

1. कम्पनी का नाम ।
2. निगमन की तारीख ।
3. कम्पनी की निगमित हैसियत—कम्पनी पब्लिक कम्पनी है या प्राइवेट और क्या इस रूप को बदलने का विचार है ।
4. कम्पनी सरकारी है या गैर-सरकारी ।
5. उस जगह का नाम जहाँ पंजीकरण किया गया है और उस जगह का नाम जहाँ मुख्यालय है । यदि ये स्थान अलग अलग हों तो उनका पूरा पता दीजिए ।
6. मौजूदा कारोबार : कम्पनी की फैक्टरियों की जगहों के अनुसार, कम्पनी के मौजूदा और प्रस्तावित कारोबार का पूरा विवरण दीजिए (केवल कम्पनी की अन्त-नियमावली में दिये गये उद्देश्य स्वीकार नहीं किये जायेंगे) ।
7. पहले के प्रार्थनापत्र :—जो कम्पनियाँ इस समय प्रार्थना पत्र दे रही हैं उनके द्वारा या उनकी ओर से 17 मई, 1943 से इस सम्बन्ध में भारत सरकार या किसी भूतपूर्व राज्य को अगर कोई आवेदन-पत्र पहले भेजा गया था तो उसका नीचे दिये गये शीर्षकों के अन्तर्गत अलग अनुबन्ध के रूप में व्यौरा दें ।
 - (क) प्रार्थना पत्र की तारीख ।
 - (ख) स्वीकृति आदेश की संख्या और तारीख ।
 - (ग) स्वीकृति की रकम ।
 - (घ) यदि प्रस्ताव अस्वीकार कर दिया गया था तो अस्वीकृति की पत्र की संख्या और तारीख ।
 - (ङ) पिछले बोनस शेयरों और प्रस्तावित बोनस शेयरों की घोषणा की तारीखें ।
 - (च) पिछले पांच वर्षों में जारी किये गये बोनस शेयरों की संख्या तथा इन बोनस शेयरों को जारी करने की तारीखें ।
 - (छ) पिछले बोनस शेयरों के शेयर बाजार में दर्ज कराने की तारीख । (शेयर बाजार में दर्ज न किये गये शेयरों के सम्बन्ध में शेयर सर्टिफिकेटों को भेजने की वास्तविक तारीख तथा प्राइवेट लिमिटेड कम्पनियों के सम्बन्ध में, पिछले बोनस शेयरों के आवंटन की तारीख दीजिए) ।

8. बोनस शेयर जारी करने के उद्देश्यों का ब्योरा दीजिए :—

भाग ख—आवेदन पत्र की तारीख तक पूंजी विषयक आंकड़े

1. पूंजी

सामान्य शेयर			तरजीह शेयर		
शेयरों की संख्या	प्रति शेयर रकम मूल्य	रकम	शेयरों की संख्या	प्रतिशेयर मूल्य	रकम
1	2	3	4	5	6

(क) अधिकृत

(ख) जारी

(ग) बिके

(घ) चुकता

(ङ) यदि कैपिटल इमूज (एक्जिम्पशन (आर्डर के अन्तर्गत (ख), (ग) और (घ) का कोई अंश जुटाया है तो उसका विवरण दीजिए।

(2) यदि शेयर अंशतः चुकता है उनका ब्योरा,

(3) कंपनी के सामान्य शेयरों तथा तरजीही शेयरों का ब्योरा इस प्रकार दें :

शेयर होल्डरों की संख्या	सामान्य शेयरों की रकम प्रतिशत	तरजीह शेयर की रकम का प्रतिशत	कुल रकम प्रतिशत
1	2	3	4

(क) गैर आवासियों के शेयर

(i) प्रत्यक्ष रूप में

(ii) अप्रत्यक्ष रूप में

1

2

3

4

(क) अलग अनुबन्ध के रूप में
(i)(ii) की सूची संलग्न
कीजिए

(ख) निदेशकों, उनके मित्रों
सम्बन्धियों तथा कम्पनी अधि-
नियम में परिभाषित सम्बद्ध
संस्थाओं के श्रेयस्वरूप

(i) निदेशक

(ii) मित्रों, सम्बन्धियों तथा
सम्बद्ध कम्पनियों सहित
सम्बद्ध संस्थाओं

(ग) सरकारी वित्तीय संस्थाएं
उनके नाम

(घ) केन्द्रीय सरकार अथवा राज्य
सरकार

(ङ) कम्पनी अधिनियम के
अन्तर्गत रजिस्टर्ड कंपनियां

(च) अन्य

जोड़

(4) क्या कम्पनी पर प्रत्यक्ष
अथवा अप्रत्यक्ष रूप
से गैर-आवासियों का
नियंत्रण है ?

(5) पिछले पांच वर्षों में
दिये गये लाभांशों का
व्यौरा

भाग ग—शेष प्रारक्षित निधियों तथा कर की रकम घटाने से पहले होने वाले लाभों का विवरण

टिप्पणी.—प्रारक्षित निधियों का पूंजीकरण करने के लिए दिये गये प्राधिकार के सम्बन्ध में साधारण सभा द्वारा पारित प्रस्ताव की एक प्रति भेजी जानी चाहिए।

1. शेष प्रारक्षित निधियों का व्यौरा

(क) (.....को) विकास छूट प्रारक्षित निधि समेत कुल प्रारक्षित निधि की रकम..... रुपये है जिसका व्यौरा इस कार है :—

- (i) सामान्य प्रारक्षित निधि
- (ii) विकास छूट प्रारक्षित निधि
- (iii) लाभांश समीकरण प्रारक्षित निधि
- (iv) लाभ हानि खाता अधिशेष
- (v) अन्य मुक्त प्रारक्षित निधि, यदि कोई हो तो

(ख) हानि

प्रस्तावित लाभांश, आकस्मिक देनदारियों, उपदान आदि के सम्बन्ध में कटौतियां, यदि कोई हों तो,

(—) रुपये

(ग) पूंजीकरण के लिए उपलब्ध मुक्त प्रारक्षित निधियों की शेष रकम ... रुपये

(घ) पूंजीकृत की जाने वाली प्रस्तावित रकम रुपये

(ङ) अनुमानित बढ़ी हुई शेयर पूंजी रुपये

(च) अनुमानित घटी प्रारक्षित निधि

(छ) बढ़ी चुकता पूंजी की तुलना में घटी प्रारक्षित घटी प्रारक्षित निधि $\times 100$
निधि का प्रतिशत

बढ़ी चुकता पूंजी

2. लाभ (कर की रकम की कटौती करने से पहले) का व्यौरा

वर्ष	कर की रकम की कटौती करने से पहले निवल लाभ	विकास छूट प्रारक्षित निधि	कर की रकम की कटौती करने से पहले कुल लाभ
1	2	3	(2+3)
(1)			
(2)			
(3)			

- (क) औसत लाभ :
- (ख) औसत का 30 प्रतिशत
- (ग) घटाइये—तरजीही शेयरों पर लाभांश यदि कोई हो तो;
- (घ) शेष राशि
- (ङ) बड़ी चुकता सामान्य शेयर पूंजी पर 9 प्रतिशत

3. बड़ी शेयर पूंजी पर घोषित किया जाने वाला प्रस्तावित लाभांश

भाग घ—विधि

कम्पनी के प्रवर्तकों और निदेशकों के हिस्से का उल्लेख कीजिए

- (क) नाम, योग्यताएं और पता :
- (ख) व्यवसाय और राष्ट्रिकता :
- (ग) अध्यक्ष, प्रबन्ध निदेशक, निदेशक, प्रवर्तक के रूप में स्थिति अथवा कम्पनी के साथ सम्बन्ध,
- (घ) इनके पास कम्पनी के कितने सामान्य अथवा तरजीही शेयर हैं अथवा कम्पनी के इस तरह के कितने शेयर खरीदने का उनका विचार है
- (ङ) उपर्युक्त (घ) में उल्लिखित बातों के अलावा इस समय कम्पनी में यदि उनका कोई हित है तो वह क्या है
- (च) यदि अन्य कम्पनियों के निदेशक हों तो उनका नाम बताइये।

भाग ङ—लेखापरीक्षकों का इस आशय का प्रमाण-पत्र

हमने, कम्पनी ने बोनस शेयर जारी करने के लिए उपर्युक्त आवेदन-पत्र में जो सूचना दी है, उसकी जांच कर ली है और वह सही है। हम यह भी प्रमाणित करते हैं कि हमें जांच के लिए जो भी सूचना चाहिए थी वह हमें मिल गयी थी।

हम इसके द्वारा यह प्रमाणित करते हैं कि हमें दी गई सूचना के अनुसार तथा जहां तक हमें पता चला है, बोनस शेयर जारी करने के लिए आवेदन-पत्र में जो प्रस्ताव दिया गया है उसमें वे सभी बातें दी गई हैं जो सरकार द्वारा इस सम्बन्ध में जारी किये गये उन मार्गदर्शक सिद्धान्तों के अनुसार जरूरी हैं जो इस समय लागू हैं।

हस्ताक्षर

लेखापरीक्षक

स्थान :

तारीख :

अनुसन्ध

- (1) 104—अन्य सामान्य आर्थिक सेवाएं—फुटकर प्राप्ति-पूंजी निर्गम (नियंत्रण) अधिनियम, 1947 के अन्तर्गत जारी की जाने वाली शेयर पूंजी के सम्बन्ध में प्राप्ति के अन्तर्गत जमा किये जाने वाले आवेदन-शुल्क की राजकोष की रसीद ।

- (ii) आपन तथा कम्पनी की अन्तर्नियमावली की प्रति
- (iii) पिछले आवेदन पत्र (पत्रों) का ब्यौरा
- (iv) हाल के लेखा परीक्षित तलपट तथा पिछले तीन वर्षों के लाभ-हानि के विवरण और शेयर धारियों के नाम लेखा-परीक्षकों की रिपोर्ट
- (v) मौजूदा गैर-आवासी शेयरधारियों की सूची
- (vi) निदेशकों, प्रवर्तकों आदि का ब्यौरा
- (vii) अन्य आवश्यक दस्तावेज

मैं, श्रीकी हैसियत से सत्यानिष्ठा से इस बात की पुष्टि करता हूँ कि जहां तक मुझे पता है ऊपर बतायी गयी बातें सही हैं और कोई बात छिपाई नहीं गई है।

हस्ताक्षर

(नाम मोटे अक्षरों में)

कम्पनी के मुख्य अधिकारी

[सं० एफ० 2 (4)-सी० सी० आई०/73]

रणजीतमल भंडारी,

संयुक्त सचिव और पूंजी निर्गम नियंत्रक।

